

MØTEPROTOKOLL – KONTROLLUTVALET I LOM KOMMUNE

Møtedato	Tid	Møtestad
Mandag 16. september 2024	Kl. 09.30-15.30	Thon hotell, Otta

Til stades på møtet:

Medlemmar: ~~Marit Sletten (leiar)~~, Terje Odde (nestleiar), Tove Johanne Stamstad, Kristine Flittie Romslo.
Varamedlemmar: Bård Hanem (for Øystein Skarset).
Andre: Elin Marit Andgard, sekretær i SKNG
Kari Louise Hovland, Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet
Tonje Hesthagen, Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet
Kristian Lein, Innlandet revisjon IKS
Under orienteringar: Sjå sak 17/24
~~Jostein Gårderløyken, kommunedirektør~~

Saker som vart handsama:

Sak 15/24 Forvaltningsrevisjonsrapporten Nord-Gudbrandsdal Renovasjon IKS
Sak 16/24 Rapporten Eierskapskontroll av Nord-Gudbrandsdal Renovasjon IKS
Sak 17/24 Orienteringar
Sak 18/24 Protokoll og referatsaker

Andre opplysningar:

Møtet er gjennomført som eit fellesmøte for kontrollutvala i Nord-Gudbrandsdal.
Møteinncalling: 6. september 2024
Møteleiar: ~~Marit Sletten~~ Terje Odde
Referent: Elin Marit Andgard, SKNG (sak 17-18)
Kari Louise Hovland og Tonje Hesthagen, KSI (sak 15-16)

Underskrift:

Vi stadfester med vår underskrift at det som er ført i saksnummer 15-18/2024 er i samsvar med det som vart vedtatt i møtet.

Tove Johanne Stamstad Kristine Flittie Romslo
Bård Hanem Terje Odde

Utskrift:

Protokoll fra kontrollutvalsmøtet går til: Kommunen, kontrollutval-medlemmer, Innlandet Revisjon IKS og SKNG si heimeside.

Møtedato	Journalnr.	Saksnr.	Saksbehandler
Mandag 16.9.2024	218/24	17-18/2024	Elin Marit Andgard, SKNG
		15-16/2024	Kari Louise Hovland og Tonje Hesthagen, KSI

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste vart godkjent.

Merknad: I sjølve møteinnkallinga var det feil på forslag til vedtak i saken om eigarskapskontroll, men riktig i det vedlagte saksframlegget frå settesekretariatet.

Sak 17/2024 Orienteringar

Møtehandsaming

Det vart gjeve orientering om fylgjande tema

- Kontroll av interkommunalt samarbeid
 - Kontrollutvalets oppfølging av forvaltningsrevisjon NGLMS v/sekretariatet
 - Viljeserklæring og Håndbok for InSam v/Odd Erik Sveen, kommunedirektør i Vågå kommune og leiar i kommunedirektørnettverket
 - Situasjonen etter ny praksis for samhandling og rapportering v/Kristin Rønn Gårderløkken, kommunedirektør i Sel kommune
 - Er tilrådingar frå forvaltningsrevisjonsrapporten oppnådde? I kva grad blir kommunelovas krav om internkontroll ivareteke i InSam? v/Ivar Bø, kommunedirektør i Skjåk kommune
- Barnevernberedskapsvakta og Felles pedagogisk psykologisk teneste i Nord-Gudbrandsdalen v/Bente Mona Krogsæter, kommunalsjef oppvekst i Sel kommune
- Varsling: Lovverk, definisjoner, rutiner og kontrollutvalets rolle v/ Guro Selfors Lund, Innlandet Revisjon IKS

Vedtak

Orienteringane er teke til etterretning.

Sak 18/24 Protokoll og referatsaker

Vedtak

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 31. mai 2024 er godkjent (samrøystes).

Referatsaker er teke til orientering.

Ope post

Tema for evt. felles forvaltningsrevisjon/eigarskapskontroll 2025-28 vart lagt fram.



Deres **referanse:**
[Deres referanse]

Vår referanse
2024/5320

Otta, 16. september 2024

Saksprotokoll sak 15/24 – Lom kontrollutvalg

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapporten «Forvaltningsrevisjon - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS» til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender forvaltningsrevisjonsrapporten til kommunestyret med følgende

INNSTILLING

1. Kommunestyret tar rapporten «Forvaltningsrevisjon - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS» til orientering, og merker seg at forvaltningen av selskapet i hovedsak er i tråd med lovverket.
2. Kommunestyret merker seg forbedringspunkter og funn gjort i revisjonen. Basert på dette ber kommunestyret om at kommunens eierrepresentant følger opp at:
 - a. Selskapet går gjennom måten kapitalkostnader fordeles slik at den skjer etter reglene i selvkost-regelverket.
 - b. Selskapet dokumenterer bruken av skjønn i kombinasjon med vektrapporter som grunnlag for fordelingsnøkler på miljøstasjonene.
 - c. Selskapet vurderer å gjennomføre tiltak for å supplere egne ressurser, eventuelt hente inn ekstern bistand, for å gjøre selskapet mindre avhengig av enkeltpersoner ved beregning av selvkost.
 - d. Selskapet vurderer å måle omfanget av klager og eventuell bruk av kundetilfredshetsundersøkelser.
3. Kommunestyret forventer at eierrepresentanten også sørger for at kontrollutvalget får en skriftlig tilbakemelding på hvordan anbefalingene er fulgt opp innen den 31.03.2025. Dette følges opp med en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte når oppfølging av revisjonsrapporten legges fram.

Møtebehandling

Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet KO ved Kari Louise Hovland og Tonje Hesthagen var settesekretariat i saken.

Innledningsvis presenterte Kari Louise Hovland settesekretariatet og avklarte praktiske forhold rundt saksbehandlingen. Innlandet Revisjon IKS ved Kristian Lein presenterte forvaltningsrevisjonsrapporten i fellesmøtet, og svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene. Kontrollutvalgene gikk til hver sine møter for saksbehandling. Etter diskusjon i det enkelte utvalg ble innspill og endringsforslag tatt opp i fellesmøte med de andre utvalgene.

I Lom kontrollutvalg ble det ikke fremsatt endrings- eller tilleggsforslag.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak.

Kontrollutvalgssekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rapporten «Forvaltningsrevisjon - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS» til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender forvaltningsrevisjonsrapporten til kommunestyret med følgende

INNSTILLING

1. Kommunestyret tar rapporten «Forvaltningsrevisjon - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS» til orientering, og merker seg at forvaltningen av selskapet i hovedsak er i tråd med lovverket.
2. Kommunestyret merker seg forbedringspunkter og funn gjort i revisjonen. Basert på dette ber kommunestyret om at kommunens eierrepresentant følger opp at:
 - a. Selskapet går gjennom måten kapitalkostnader fordeles slik at den skjer etter reglene i selvkost-regelverket.
 - b. Selskapet dokumenterer bruken av skjønn i kombinasjon med vektrapporter som grunnlag for fordelingsnøkler på miljøstasjonene.
 - c. Selskapet vurderer å gjennomføre tiltak for å supplere egne ressurser, eventuelt hente inn ekstern bistand, for å gjøre selskapet mindre avhengig av enkeltpersoner ved beregning av selvkost.
 - d. Selskapet vurderer å måle omfanget av klager og eventuell bruk av kundetilfredshetsundersøkelser.
3. Kommunestyret forventer at eierrepresentanten også sørger for at kontrollutvalget får en skriftlig tilbakemelding på hvordan anbefalingene er fulgt opp innen den 31.03.2025. Dette følges opp med en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte når oppfølging av revisjonsrapporten legges fram.



Deres **referanse:**
[Deres referanse]

Vår referanse
2024/5320

Otta, 16. september 2024

Saksprotokoll sak 16/24 – Lom kontrollutvalg

Vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til konklusjoner og anbefalinger i rapporten «Eierskapskontroll - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS».
2. Kontrollutvalget oversender eierskapskontrollrapporten til kommunestyret med følgende

INNSTILLING

1. Kommunestyret tar rapporten «Eierskapskontroll - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS» til orientering.
2. Kommunestyret merker seg konklusjoner og anbefalinger fra revisjonen knyttet til kommunalt eierskap generelt og eierskapet i Nord-Gudbrandsdal Renovasjon IKS spesielt. Basert på dette forventer kommunestyret at kommunedirektøren i samarbeid med aktuelle eierrepresentanter sørger for følgende:
 - Kommunen bør generelt:
 - Klart uttrykke formålet med eierskapet i selskaper der kommunen er eier/medeier.
 - Sikre at kommunestyret jevnlig reviderer styringsdokumenter og avtaler som regulerer styringen av selskaper hvor kommunen er eier.
 - Kommunen bør i forhold til Nord-Gudbrandsdal Renovasjon IKS bidra til at:
 - eierkommunene i samarbeid utarbeider en felles eierskapsmelding for selskapet
 - det settes ned en valgkomité som kan vie oppmerksomhet til valg av gode kandidater og en riktig sammensetning av styret
 - selskapet sender ut innkalling til møter i representantskapet iht. kravene i IKS-loven § 8, dvs. med fire ukers varsel og med vedlagt saksliste.
 - det vurderes å lage skriftlige rutiner for å håndtere mulige habilitetskonflikter for medlemmer av representantskap og styre.

3. Kommunestyret ber kommunedirektøren, i dialog med aktuelle eierrepresentanter, om å gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding på hvordan anbefalingene er fulgt opp innen den 31.03.2025. Dette følges opp med en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte når oppfølging av eierskapskontrollen legges fram.

Møtebehandling

Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet KO ved Kari Louise Hovland og Tonje Hesthagen var settesekretariat i saken.

Innlandet Revisjon IKS ved Kristian Lein presenterte eierskapskontrollen i fellesmøtet og svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene. Kontrollutvalgene gikk til hver sine møter for saksbehandling. Etter diskusjon i det enkelte utvalg ble innspill og endringsforslag tatt opp i fellesmøte med de andre utvalgene. I Lom kontrollutvalg ble det ikke fremsatt endrings- eller tilleggssforslag.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak.

Kontrollutvalgssekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til konklusjoner og anbefalinger i rapporten «Eierskapskontroll - Nord-Gudbrandsdal.
2. Kontrollutvalget oversender eierskapskontrollrapporten til kommunestyret med følgende

INNSTILLING

1. Kommunestyret tar rapporten «Eierskapskontroll - Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS» til orientering.
2. Kommunestyret merker seg konklusjoner og anbefalinger fra revisjonen knyttet til kommunalt eierskap generelt og eierskapet i Nord-Gudbrandsdal Renovasjon IKS spesielt. Basert på dette forventer kommunestyret at kommunedirektøren i samarbeid med aktuelle eierrepresentanter sørger for følgende:
 - Kommunen bør generelt:
 - Klart uttrykke formålet med eierskapet i selskaper der kommunen er eier/medeier.
 - Sikre at kommunestyret jevnlig reviderer styringsdokumenter og avtaler som regulerer styringen av selskaper hvor kommunen er eier.
 - Kommunen bør i forhold til Nord-Gudbrandsdal Renovasjon IKS bidra til at:
 - eierkommunene i samarbeid utarbeider en felles eierskapsmelding for selskapet
 - det settes ned en valgkomité som kan vie oppmerksomhet til valg av gode kandidater og en riktig sammensetning av styret
 - selskapet sender ut innkalling til møter i representantskapet iht. kravene i IKS-loven § 8, dvs. med fire ukers varsel og med vedlagt saksliste.
 - det vurderes å lage skriftlige rutiner for å håndtere mulige habilitetskonflikter for medlemmer av representantskap og styre.

3. Kommunestyret ber kommunedirektøren, i dialog med aktuelle eierrepresentanter, om å gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding på hvordan anbefalingene er fulgt opp innen den 31.03.2025. Dette følges opp med en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte når oppfølging av eierskapskontrollen legges fram.